



29 martie 2019
Data primirii
După lucru

358

SITUAȚIILE FINANCIARE

Entitatea YM CSF Virgintea Cahul pentru perioada anul 20 18
(Denumirea completă) Cod CUIIO 40061329

Sediul: MD 3909 or. Cahul Cod IDNO 1003603006711

Str. Ștefan cel Mare, 23 Raionul (municipiul, UTA); Localitatea Cod CUATM 1701

Activitatea principală serviciu medical Cod CAEM, rev.2 B9622

Forma de proprietate munerficiu Cod GFP 13

Forma organizatorico-juridică S.M. Cod CFOJ 620

Date de contact: Tel. 0299 84145 e-mail _____

WEB _____

Unitatea de măsură: leu

Numele și coordonatele al contabilului-șef: Dl (dna) _____
Tel. _____

Anexa 8

Notă informativă privind veniturile și cheltuielile clasificate după natură

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	2299290	2232011
Alte venituri din activitatea operațională	020		916
Venituri din alte activități	030		
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	2299290	2232927
Variația stocurilor	050		
Costul vânzării mărfurilor vândute	060	933889	770323
Cheltuieli privind stocurile	070		
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	948690	1118539
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	258965	289552
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	15154	-
Alte cheltuieli	110	20242	21139
Cheltuieli din alte activități	120		
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	2169940	2199553
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.040 - rd.130)	140	129350	33374
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	15522	4005
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 - rd.150)	160	113828	29369

BILANȚUL

la 31.12. 2018



Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
1.	Active imobilizate			
	Imobilizări necorporale	010	2600	1300
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020		
	Terenuri	030		
	Mijloace fixe	040	435268	435268
	Resurse minerale	050		
	Active biologice imobilizate	060		
	Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	070		
	Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate	080		
	Investiții imobiliare	090		
	Creanțe pe termen lung	100		
	Avansuri acordate pe termen lung	110		
	Alte active imobilizate	120		
	Total active imobilizate (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	437868	436568
2.	Active circulante			
	Materiale	140	10194	8933
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	16578	22012
	Producția în curs de execuție și produse	170		
	Mărfuri	180		
	Creanțe comerciale	190	4461	4431
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210		
	Creanțe ale bugetului	220	71124	58784
	Creanțe ale personalului	230		
	Alte creanțe curente	240	25000	25000
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	113402	136365
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	4963	141
	Total active circulante (rd.140 + rd.150 + rd.160 + rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210 + rd.220 + rd.230 + rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280 + rd.290)	300	248722	355666
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	686590	792234

Nr. cpt.	P A S I V	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
3.	Capital propriu			
	Capital social și suplimentar	320	200	200
	Rezerve	330		
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	x	
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	647901	647901
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	x	29369
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	370	x	
	Alte elemente de capital propriu	380		
	Total capital propriu (rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 - rd.370 + rd.380)	390	648101	677470
4.	Datorii pe termen lung			
	Credite bancare pe termen lung	400		
	Împrumuturi pe termen lung	410		
	Datorii pe termen lung privind leasingul financiar	420		
	Alte datorii pe termen lung	430		
	Total datorii pe termen lung (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)	440		
5.	Datorii curente			
	Credite bancare pe termen scurt	450		
	Împrumuturi pe termen scurt	460		
	Datorii comerciale	470	20298	36035
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490		
	Datorii față de personal	500		64058
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510		2172
	Datorii față de buget	520	18191	6499
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540		
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570		
	Total datorii curente (rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480 + rd.490 + rd.500 + rd.510 + rd.520 + rd.530 + rd.540 + rd.550 + rd.560 + rd.570)	580	38489	114764
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	686590	792234

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01. pînă la 31.12. 20 18

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	2299290	2232011
Costul vânzărilor	020	2134544	2178914
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	164746	53597
Alte venituri din activitatea operațională	040		986
Cheltuieli de distribuire	050		
Cheltuieli administrative	060	35396	21139
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070		
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	129350	33374
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090		
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	129350	33374
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	15522	4005
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	113828	29369

Anexa 3

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01. pînă la 31.12. 20 18

Nr. d/o	Indicatori	Cod rd.	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfîrșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
1	Capital social și suplimentar					
	Capital social	010	200			200
	Capital suplimentar	020				
	Capital nevărsat	030	()	()	()	()
	Capital neînregistrat	040				
	Capital retras	050	()	()	()	()
	Total capital social și suplimentar (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	200			200
2	Rezerve					
	Capital de rezervă	070				
	Rezerve statutare	080				
	Alte rezerve	090				
	Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100				
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110	x			
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	647901			647901
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	x	29369		29369
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	x	()	()	()
	Rezultatul din tranziția la noile reglementări contabile	150				
	Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită) (rd.110 + rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	647901	29369		677270
4	Alte elemente de capital propriu, din care	170				
	Diferențe din reevaluare	171				
	Subvenții entităților cu proprietate publică	172				
	Total capital propriu (rd.060 + rd.100 + rd.160 + rd.170)	180	648101	29369		677470

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01. pînă la 31.12. 20 18

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	2318424	2233818
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	1195742	862933
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	909889	1217808
Dobînzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	9500	20165
Alte încasări	060		
Alte plăți	070	104635	10649
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	99358	122963
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	73500	
Dobînzi încasate	110		
Dividende încasate	120		
Alte încasări (plăți)	130		
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	- 73500	
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		
Dividende plătite	170		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190		
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200		
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	25858	122963
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	87544	113402
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	113402	236365

Date generale

1. Certificat de înregistrare a entității, eliberat de Camera Înregistrării de Stat.

Număr de înregistrare 100360300644 Data înregistrării _____ Seria _____ Număr _____

2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:

data "31" 12 2018, suma 200 lei, inclusiv:1) cota statului 200 lei,

2) cota deținătorilor a cel puțin 20% _____ lei.

Modificări ulterioare:

a) "_____" _____, suma _____ lei, inclusiv cota statului _____ lei,

b) "_____" _____, suma _____ lei, inclusiv cota statului _____ lei.

3. Entitățile, activitatea cărora necesită licență, indică:

Licența în vigoare:

1) Număr _____, data eliberării _____

Termen de valabilitate _____

Tipul de activitate _____

Organul care a eliberat licența _____

2) Număr _____, data eliberării _____

Termen de valabilitate _____

Tipul de activitate _____

Organul care a eliberat licența _____

3) Număr _____, data eliberării _____

Termen de valabilitate _____

Tipul de activitate _____

Organul care a eliberat licența _____

4. Numărul mediu scriptic al personalului în perioada de gestiune 14 persoane, inclusiv pe categorii:1) personal administrativ 1 persoane,2) muncitori 13 persoane.5. Numărul personalului la 31 decembrie 20 18 14 persoane.6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune 1123640 lei.

7. Remunerarea membrilor organelor de administrare, de conducere și supraveghere și alte angajamente apărute sau asumate în legătură cu pensiile membrilor actuali sau ale foștilor membri ai acestor organe, pe categorii

246906 lei.

8. Avansurile și creditele acordate membrilor organelor specificate la pct.7 _____ lei, inclusiv rambursate _____ lei.

9. Valoarea activelor imobilizate și circulante, înregistrate în calitate de gaj¹

1) valoarea de gaj _____ lei,

2) valoarea contabilă _____ lei.

10. Numărul acțiunilor ordinare la finele perioadei de gestiune _____ unități.

11. Profit net (pierdere netă) a perioadei de gestiune pentru o acțiune ordinară:

1) profit _____ lei _____ bani,

2) pierdere _____ lei _____ bani.

12. Dividende calculate pentru o acțiune ordinară pentru perioada de gestiune:

1) plătite _____ lei _____ bani,

2) planificate pentru plată _____ lei _____ bani.

13. Valută străină disponibilă, recalculată în monedă națională a Republicii Moldova – total

_____ lei, inclusiv (lei, denumirea și codul valutei):

1) _____

2) _____

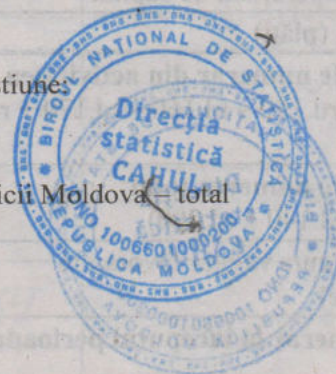
3) _____

14. Numerar legat – total _____ lei.

¹ În rîndurile, în care se înscriu sumele de gaj, în toate coloanele prin fracție se reflectă:

a) la numărător – valoarea de gaj;

b) la numitor – valoarea contabilă



Anexa Informații cerute de Standardele Naționale de Contabilitate

1. Informațiile privind activele imobilizate

Indicatori	Nr. rând	Existența la începutul perioadei (la costul de intrare)	Amortizarea acumulată la începutul perioadei	Deprecierea acumulată la începutul perioadei	Intrarea în cursul perioadei (la costul de intrare)	Ieșirea în cursul perioadei (la costul de intrare)	Existența la sfârșitul perioadei (la costul de intrare)	Amortizarea acumulată la sfârșitul perioadei	Deprecierea acumulată la sfârșitul perioadei
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
A									
1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	100								
2. Imobilizări necorporale în utilizare, total	200	6500	3900				6500	5200	
inclusiv:									
2.1. brevete și mărci	210								
2.2. licențe de activitate	220								
2.3. programe informatice	230								
3. Imobilizări corporale în curs de execuție	300								
4. Terenuri	400								
5. Mijloace fixe, total	500	982802	547539				982802	547539	
din care:									
5.1. clădiri	510								
5.2. construcții speciale	520								
5.3. mașini, utilaje, instalații de transmisie	530	918956	482888				918956	482888	
inclusiv:									
5.3.1. tehnică de calcul	531								
5.4. mijloace de transport	540	46316	46316				46316	46316	
5.5. instrumente și inventar	550								
5.6. costuri ulterioare aferente obiectelor nefinanciare în bilanț	560								
5.7. mijloace fixe primite în leasing financiar	570								
5.8. mijloace fixe primite în gestiune economică	580								
5.9. alte mijloace fixe	590	18330	18330				18330	18330	
6. Resurse minerale	600								
7. Investiții imobiliare, total	700								

rd.200>= rd.210+ rd.220+ rd.230
col.2 + col.5 - col.6 = col.7

rd.500>= rd.510+ rd.520+ rd.530+ rd.540+ rd.550+ rd.560+ rd.570+ rd.580+ rd.590

rd.530>= rd.531

Formule de control dintre Anexa și Bilanțul: rd.100 col.(2-3-4) + rd.200 col.(2-3-4) = rd.010 col.4

rd.100 col.(7-8-9) + rd.200 col.(7-8-9) = rd.010 col.5

rd.300 col.(2-3-4) = rd.020 col.4

rd.300 col.(7-8-9) = rd.020 col.5

rd.400 col.(2-3-4) = rd.030 col.4

rd.400 col.(7-8-9) = rd.030 col.5

rd.500 col.(2-3-4) = rd.090 col.4

rd.500 col.(7-8-9) = rd.090 col.5

rd.600 col.(2-3-4) = rd.050 col.4

rd.600 col.(7-8-9) = rd.050 col.5

rd.700 col.(2-3-4) = rd.090 col.4

rd.700 col.(7-8-9) = rd.090 col.5

